

ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

КАПМАН ДЕБТС МЕНИДЖМЪНТ АД

30 Септември 2020 г.

Финансовият отчет е изготвен на 07.10.2020 г.

СЪДЪРЖАНИЕ


	Стр.
Отчет за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход	3
Отчет за финансовото състояние	4
Отчет за промените в собствения капитал	5
Отчет за паричните потоци	6
Приложения към финансовия отчет	7
Междинен доклад за дейността	11

ФИНАНСОВ ОТЧЕТ КЪМ 30.09.2020 ГОДИНА


КАПМАН ДЕБТС МЕНИДЖМЪНТ АД
ОТЧЕТ ЗА ПЕЧАЛБАТА ИЛИ ЗАГУБАТА И ДРУГИЯ ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД
ЗА ПЕРИОДА КЪМ 30 Септември 2020 г.

Всички суми са в хиляди лева, освен ако не е указано друго

	Приложение	Към 30 Септември 2020 г.
Оперативни разходи	2.18.	(4)
Финансови разходи	2.19.	(2)
Общо разходи		(6)
Нетни приходи от продажби		-
Финансови приходи	2.20.	4
Общо приходи		4
Финансов резултат за периода		(2)
Разход за данъци		-
Финансов резултат след облагане с данъци		(2)
Общ всеобхватен доход		(2)


Капман Холдинг АД /чрез Н. Ялъмов/
Председател на Съвета на Директорите
07 Октомври 2020 г.





Иванка Павлова
Съставител
07 Октомври 2020 г.


КАПМАН ДЕБТС МЕНИДЖМЪНТ АД
ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
ЗА ПЕРИОДА КЪМ 30 Септември 2020 г.

Всички суми са в хиляди лева, освен ако не е указано друго

	Приложение	Към 30 Септември 2020 г.
АКТИВИ		
Текущи активи		
Пари и парични еквиваленти	2.21.	50
Вземания от свързани предприятия	2.22.	12
Сума на текущите активи		62
ОБЩО АКТИВИ		62
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		
Собствен капитал		
Регистриран (основен) капитал	2.23.	50
Финансов резултат за текущия период		(2)
Сума на собствения капитал		48
Пасиви		
Нетекущи задължения	2.24.	14
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		62


 Капман Холдинг АД /чрез Н.Ялъков/
 Председател на Съвета на Директорите
 07 Октомври 2020 г.

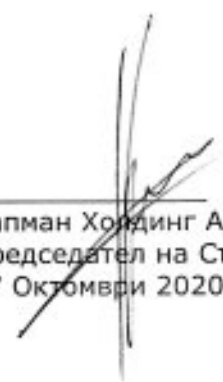



 Иванка Павлова
 Съставител
 07 Октомври 2020 г.


КАПМАН ДЕБТС МЕНИДЖМЪНТ АД
ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
КЪМ 30 Септември 2020 г.

Всички суми са в хиляди лева, освен ако не е указано друго

СЪДЪРЖАНИЕ	Основен капитал	Финансов резултат печалба/загуба	Резерви	Друг всеобхватен доход	Общо собствен капитал
Промени в собствения капитал за 2020 г.					
Други изменения	50	-	-	-	50
Финансов резултат за периода		(2)			(2)
Салдо към 30.09.2020 г.	50	(2)	-	-	48


 Капман Холдинг АД /чрез Н. Ялмоз/
 Председател на Съвета на Директорите
 07 Октомври 2020 г.




 Иванка Павлова
 Съставител
 07 Октомври 2020 г.

КАПМАН ДЕБТС МЕНИДЖМЪНТ АД
ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК
КЪМ 30 Септември 2020 г.

Всички суми са в хиляди лева, освен ако не е указано друго

Към 30 Септември
2020 г.


Парични потоци от оперативна дейност

Плащания на доставчици	(3)
Плащания, свързани с възнаграждения	(1)
Други постъпления/плащания, нето	4
Нетен ефект от оперативна дейност	-


Парични потоци от финансова дейност

Други постъпления/плащания, нето	50
Нетен ефект от финансова дейност	50

Изменение на паричните средства през периода	50
Парични наличности и еквиваленти в началото на периода	-
Парични наличности и еквиваленти в края на периода	50


Капман Холдинг АД /чрез Н. Яльов/
Председател на Съвета на Директорите
07 Октомври 2020 г.




Иванка Павлова
Съставител
07 Октомври 2020 г.

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

„Капман Дебтс Мениджмънт“ АД е дружество регистрирано в България, вписано на дата 13.04.2020 г. в Търговския регистър към Агенция по вписванията с ЕИК 206073822. Акционерно дружество "Капман Дебтс Мениджмънт" АД е публично по смисъла на Закона за публично предлагане на ценни книжа.

Регистрираният капитал към 30.09.2020 г. е 50 000 лева, разпределен в 50 000 поименни безналични акции с право на глас и с номинална стойност 1 лв. всяка една. Акционери в „Капман Дебтс Мениджмънт“ АД са „Капман Холдинг“ АД притежаващ 99.80% от капитала на Дружеството и Николай Петков Ялъмов притежаващ 0.20% от капитала на Дружеството.

Седалището и адреса на управление на Дружеството е Република България, гр.София, общ.Триадица, ул.„Три Уши“ 8, ет.б.

„Капман Дебтс Мениджмънт“ АД е с едностепенна система на управление, включваща тричленен Съвет на Директорите. Към 30.09.2020 г. Съветът на Директорите е съставен от следните членове:

1. „Капман Холдинг“ АД чрез законния си представител Николай Петков Ялъмов – Председател на Съвета на Директорите и Изпълнителен член;
 2. Иванка Ангелова Павлова – Член на Съвета на Директорите;
 3. Борислава Петрова Богданова – Независим Член на Съвета на Директорите.
- Дружеството се управлява и представлява от „Капман Холдинг“ АД чрез законния си представител Николай Петков Ялъмов.

Предметът на дейност на Дружеството е: придобиване на вземания по кредити и друга форма на финансиране; факторинг; цедиране и цесиране, събиране на банкови и междуфирмени задължения, посредничество при кредитиране, придобиване на участия в кредитна институция или в друга финансова институция; гаранционни сделки както и всяка друга дейност, която не е забранена от закона.

С Решение № 544 – ПД на КФН от дата 23.07.2020 г. „Капман Дебтс Мениджмънт“ АД е вписано в регистъра на публичните дружества по чл. 30, ал. 1, т. 3 от ЗКФН.

С решение на Българска Фондова Борса АД от 07.08.2020 г. емисията акции на Дружеството е допусната до търговия на регулирания пазар на ценни книжа-Сегмент акции Standard.

Считано от 25.09.2020 г. емисията акции на „Капман Дебтс Мениджмънт“ АД (ISIN код: BG1100005203) е допусната до търговия на Пазар I, Сегмент „акции“ на MTF SOFIA.

„Капман Дебтс Мениджмънт“ АД няма разкрити клонове и представителства.

Дружеството ползва финансовите услуги на ТБ ОББ АД.

2.СЪЩЕСТВЕНИ СЧЕТОВОДНИ ПОЛИТИКИ

2.1. База за изготвяне на финансовите отчети

„Капман Дебтс Мениджмънт“ АД води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на Международните счетоводни стандарти. Всички данни към 30.09.2020 г. са представени в настоящия финансов отчет в хиляди лева.

2.2. Прилагани счетоводни принципи и изменение в счетоводната политика

Счетоводната политика е разработена с цел да гарантира, че информацията от счетоводните отчети е:

- Надеждна с оглед на вярно представяне на резултатите от дейността и финансовото състояние на Дружеството, правилно отразяване на икономическото състояние на събитията и операциите;
- Сравнима-дава възможност за сравняване на информацията с информация от други предприятия, за да се оценят ефективността, финансовото състояние и промените в него;
- Разбираема-да е полезна за потребителите при вземане на икономически решения;
- Уместна при вземане на решения от потребителите на „Капман Дебтс Мениджмънт“ АД.

2.3. Използван счетоводен софтуер

Използваният счетоводен софтуерен продукт и индивидуален сметкоплан дават вярно и честно отразяване на дейността на Дружеството и гарантират, че представената във финансовите отчети информация е достоверна.

2.4. Събития след датата на изготвяне на финансовия отчет

Няма случили се съществени събития след датата на изготвяне на финансовия отчет на „Капман Дебтс Мениджмънт“ АД, които да имат материален ефект върху финансовите отчети и да изискват оповестяване.

2.5. Приложими стандарти при изготвяне на финансовите отчети

2.5.1. Отчет за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход

Отчета за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход е изготвен в съответствие с изискванията на МСС 1-представяне на счетоводните отчети според характера на разходите.

2.5.2. Отчет за финансовото състояние

Отчетът за финансовото състояние е съставен в съответствие с изискванията на МСС 1 -представяне на счетоводните отчети. За тази цел е използван баланс разграничаващ текущи и нетекущи активи и пасиви.

2.5.3. Отчет за паричния поток

За съставянето на отчета за паричния поток са взети в предвид изискванията на МСС 7-отчети за паричните потоци. Използван е прекия метод за съставяне на отчета.

2.5.4. Отчет за промените в собствения капитал

Основния капитал на Дружеството е в размер на 50 000 лева, разпределен в 50 000 акции по 1 лев всяка една. Към края на отчетния период капиталът е внесен изцяло.

2.6. Използване на приблизителни счетоводни оценки и предположения

При изготвянето на представените финансови отчети са използвани счетоводни оценки и допускания. Въпреки, че тези оценки са базирани на най-пълното познаване на текущите събития и действия от страна на Ръководството, то реалните резултати могат да бъдат различни от направените оценки и допускания.

2.7. Имоти, машини, съоръжения и оборудване

Към 30.09.2020 г. „Капман Дебтс Мениджмънт“ АД няма придобити имоти, машини, съоръжения и оборудване.

2.8. Нематериални дълготрайни активи

Към 30.09.2020 г. „Капман Дебтс Мениджмънт“ АД няма придобити нематериални дълготрайни активи.

2.9. Финансови дълготрайни активи

Към 30.09.2020 г. „Капман Дебтс Мениджмънт“ АД няма придобити финансови дълготрайни активи.

2.10. Активи по отсрочени данъци

Към 30.09.2020 г. в Дружеството няма отразени активи по отсрочени данъци.

2.11. Вземания

Към 30.09.2020 г. отразените в Дружеството вземания са свързани със сключен договор за брокерски услуги с ИП „Капман“ АД и извършен трансфер на част от свободния паричен ресурс от регистрирания капитал на „Капман Дебтс Мениджмънт“ АД с цел последващо извършване на операции на капиталовия пазар, свързани с търговия с финансови инструменти.

2.12. Оповестяване на свързани лица

Сделка между свързани лица е прехвърляне на ресурси, услуги или задължения между свързани лица без разлика на това, дали се прилага някаква цена.

През периода между датата на вписването на „Капман Дебтс Мениджмънт“ АД в Търговския регистър към Агенция по вписванията и датата на настоящия финансов отчет сделките извършвани между свързани лица са свързани с:

- ✓ сключен договор за брокерски услуги с ИП „Капман“ АД, с цел извършване на операции, свързани с търговия с финансови инструменти;
- ✓ платени комисионни във връзка със сключени сделки по договор за брокерски услуги към ИП „Капман“ АД.

2.13. Капитал

Основният капитал на Дружеството отразява номиналната стойност на регистрирания капитал.

2.14. Нетекущи пасиви

Към 30.09.2020 г. отчетените нетекущи пасиви в Дружеството са свързани с разчети по гаранции по договори за управление на членовете на Съвета на Директорите на дружеството.

2.15. Текущи пасиви

Към 30.09.2020 г. в Дружеството няма отчетени текущи пасиви.

2.16. Доходи на наети лица съгласно МСС 19

Към 30.09.2020 г. в Дружеството има сключени пет договора-три договора за управление-един с юридическо лице и два с физически лица и два договора по трудово правоотношение.

2.17. Данъци върху печалбата

Съгласно българското данъчно законодателство за периода между датата на вписването на „Капман Дебтс Мениджмънт“ АД в Търговския регистър към Агенция по вписванията и датата на настоящия финансов отчет Дружество няма задължение за извършване на авансови вноски за корпоративен данък.

2.18. "Оперативни разходи"

BGN'000

	Към 30.09.2020 г.
Разходи за външни услуги	(3)
Разходи за възнаграждения	(1)
ОБЩО	(4)

2.19. "Финансови разходи"**BGN'000**

	Към 30.09.2020 г.
Отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти	(2)
ОБЩО	(2)

2.20. "Финансови приходи"**BGN'000**

	Към 30.09.2020 г.
Положителни разлики от операции с финансови активи и инструменти	4
ОБЩО	4

2.21. "Пари и парични еквиваленти"**BGN'000**

	Към 30.09.2020 г.
Парични средства по разплащателни сметки в лева	50
ОБЩО	50

2.22. "Вземания от свързани предприятия-текущи"**BGN'000**

	Към 30.09.2020 г.
Вземания по договор за брокерски услуги	12
ОБЩО	12

2.23. "Основен капитал"**BGN' 000**

Движение по капитала	Брой акции	Номинална стойност	Основен капитал /хил.лева/
Към 30.09.2020 г.	50 000	1 лв/акция	50

2.24. "Нетекучи задължения"**BGN'000**

	Към 30.09.2020 г.
Задължения по гаранции по договори за управление	14
ОБЩО	14

МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА на "КАПМАН ДЕБТС МЕНИДЖМЪНТ" АД

към 30 Септември 2020 г.

I. Профил на Дружеството

„Капман Дебтс Мениджмънт“ АД е акционерно дружество, регистрирано в България и вписано на дата 13.04.2020 г. в Търговския регистър към Агенция по вписванията с ЕИК 206073822. Дружеството е публично е по смисъла на Закона за публично предлагане на ценни книжа.

Регистрираният капитал на „Капман Дебтс Мениджмънт“ АД към 30.09.2020 г. е 50 000 лева, разпределен в 50 000 поименни безналични акции с право на глас и с номинална стойност 1 лв. всяка една. Акционери в „Капман Дебтс Мениджмънт“ АД са „Капман Холдинг“ АД притежаващ 99.80% от капитала на Дружеството и Николай Петков Ялъмов притежаващ 0.20% от капитала на Дружеството.

Седалището и адреса на управление на Дружеството е Република България, гр.София, общ.Триадица, ул.„Три Уши“ 8, ет.6.

„Капман Дебтс Мениджмънт“ АД е с едностепенна система на управление, включваща тричленен Съвет на Директорите. Към 30.09.2020 г. Съветът на Директорите е съставен от следните членове:

1. „Капман Холдинг“ АД чрез законния си представител Николай Петков Ялъмов – Председател на Съвета на Директорите и Изпълнителен член;
 2. Иванка Ангелова Павлова – Член на Съвета на Директорите;
 3. Борислава Петрова Богданова – Независим Член на Съвета на Директорите.
- Дружеството се управлява и представлява от „Капман Холдинг“ АД чрез законния си представител Николай Петков Ялъмов.

Предметът на дейност на Дружеството е: придобиване на вземания по кредити и друга форма на финансиране; факторинг; цедиране и цесирание, събиране на банкови и междуфирмени задължения, посредничество при кредитиране, придобиване на участия в кредитна институция или в друга финансова институция; гаранционни сделки както и всяка друга дейност, която не е забранена от закона.

Акциите на дружеството са допуснати до търговия на Българска Фондова Борса АД-Сегмент акции Standard, както и на Пазар I, Сегмент „акции“ на MTF SOFIA.

„Капман Дебтс Мениджмънт“ АД няма разкрити клонове и представителства.

Дружеството ползва финансовите услуги на ТБ ОББ АД.

II. Информация за важни събития, настъпили през отчетния период и за тяхното влияние върху резултатите във финансовия отчет

2.1.С Решение № 544 – ПД на КФН от дата 23.07.2020 г. „Капман Дебтс Мениджмънт“ АД е вписано в регистъра на публичните дружества по чл. 30, ал. 1, т. 3 от ЗКФН.

2.2.С решение на Българска Фондова Борса АД от 07.08.2020 г. емисията акции на Дружеството е допусната до търговия на регулирания пазар на ценни книжа-Сегмент акции Standard.

2.3.Считано от 25.09.2020 г. емисията акции на „Капман Дебтс Мениджмънт“ АД (ISIN код: BG1100005203) е допусната до търговия на Пазар I, Сегмент „акции“ на MTF SOFIA.

2.4. „Капман Дебтс Мениджмънт“ АД е сключило договор за брокерски услуги с ИП „Капман“ АД и до момента е извършвало сделки на MTF SOFIA свързани само с търговия с финансови инструменти-търгуеми сертификати.

2.5. На проведено извънредно Общо събрание на акционерите на „Капман Дебтс Мениджмънт“ АД на дата 24.09.2020 г. са взети следните решения:

- „По т.1 от дневния ред – Общото събрание на акционерите приема промени в Устава на "КАПМАН ДЕБТС МЕНИДЖМЪНТ" АД както следва:
чл. 27, ал.3 се променя и придобива следния вид:
„/3/ За решенията по чл. 21, т.1, т.2 и т.3 (само за прекратяване), т.4 и т.5 се изисква мнозинство 80% от капитала на Дружеството. Решенията по чл. 21, т.4 от Устава, когато се гласува избиране и/или освобождаване на независим член на СД се взимат с мнозинство 80% от представения на Общото събрание капитал. Общото събрание на Дружеството взема решение чл.21, т.11 (в случаите на придобиване или разпореждане с дълготрайни активи) с мнозинство 3/4 от представения капитал.“
- По т.2 от дневния ред – 2.1. Общото събрание на акционерите избира Одитен комитет на Дружеството в състав: Виолета Бояджиева, Борислава Богданова, Силвия Трифонова и 2.2. Общото събрание приема правилник, отразяващ статута на одитния комитет.
- По т.3 от дневния ред – Общото събрание приема Дружеството да спазва в дейността си Националният кодекс за корпоративно управление.
- По т.4. от дневния ред – Общото събрание избира „Филипов Одитинг“ ООД, със седалище и адрес на управление: гр. София, бул. „Витоша“ 188, ет. 3, ап. 6; Главен офис: гр. София, ул. „Уилям Гладстон“ 5, ет. 2 и 3, вписано в Търговския регистър към Агенция по вписвания под ЕИК 201586174 и в публичния регистър на одиторските дружества съгласно ЗНФО под регистрационен № 168, представлявано от Управляващия съдружник Велин Филипов за извършване на независим финансов одит на годишния финансов отчет на дружеството за 2020 г.
- По т.5. от дневния ред – Общото събрание приема предложената от Съвета на Директорите Политика за възнагражденията в "КАПМАН ДЕБТС МЕНИДЖМЪНТ" АД.
- По т.6. от дневния ред – Общото събрание на акционерите приема следното решение за определяне на възнаграждението на членовете на Съвета на Директорите: - членовете на Съвета на Директорите ще получават както постоянно (фиксирано), така и променливо възнаграждение; Съветът на Директорите ще започне да получава постоянно възнаграждение след инвестиране на 80 % от набрания капитал от първично публично предлагане; Фиксираното месечно възнаграждение на неизпълнителните членове на Съвета на Директорите е в размер на 150 % от средната месечна работна заплата за Дружеството, изчислена за последната календарна година. Фиксираното месечно възнаграждение на изпълнителния член на Съвета на Директорите е в размер на 450 % от средната месечна работна заплата за Дружеството, изчислена за последната календарна година. Средната работна заплата се формира от индивидуалната месечна брутна работна заплата на служителите, работещи по трудово правоотношение и от възнаграждението на изпълнителните членове, определено в договорите за възлагане на управлението. Брутната работна заплата включва основната работна заплата, определена в конкретния трудов договор и допълнителното трудово възнаграждение за придобит трудов стаж и професионален опит. Съветът на Директорите може да определи и по-нисък размер на постоянното възнаграждение. Променливото възнаграждение на членовете на Съвета на Директорите не може да надвишава 70 % от средногодишното им постоянно възнаграждение. Изплащането на променливо възнаграждение ще започне след достигане на годишна доходност на инвестираните средства в размер на 8 %.“

2.6. Съветът на Директорите на „Капман Дебтс Мениджмънт“ АД на свое заседание от 29.09.2020 г. взе решение за увеличаване на капитала на Дружеството при следните параметри:

Увеличаване на капитала на Дружеството от 50 000 лв. на 2 050 000 лв. чрез публично предлагане на 2 000 000 (два милиона) броя нови обикновени поименни безналични акции с право на глас, като всяка една нова акция е с номинална стойност 1 (един) лев и емисионна стойност 1,00 (един лев). Увеличението ще се счита за успешно проведено, ако бъдат записани и напълно заплатени най-малко 1 000 000 (един милион) броя от новите акции.

Целта на публичното предлагане е с набрания капитал “Капман Дебтс Мениджмънт” АД да се позиционира на пазара на вземания, което ще е възможно след вписване в регистъра на финансовите институции по чл. 3а от ЗКИ на БНБ, като за целта Дружеството трябва да набере капитал от минимум 1 000 000 лева.”

Няма други важни събития, настъпили в периода след датата на финансовия отчет до датата на изготвяне на настоящия доклад, които да влияят върху резултатите във финансовия отчет.

Извършени уведомления от „Капман Дебтс Мениджмънт“ АД чрез E-register в периода 01.07.2020 г.-30.09.2020 г.

Покана за провеждане на общо събрание–24 август 2020 г. 16:46

Протокол от проведено общо събрание–24 септември 2020 г.15:44

Вътрешна информация–29 септември 2020 г. 14:35

Важни събития, настъпили в периода след края на третото тримесечие на 2020 г. до датата на изготвяне на настоящия доклад, които влияят върху резултатите във финансовия отчет

Няма настъпили важни събития след края на третото тримесечие на 2020 г. до датата на настоящия доклад, които да влияят върху резултатите във финансовия отчет.

Извършени уведомления от „Капман Дебтс Мениджмънт“ АД чрез E-register след 30.09.2020 г. до датата на изготвяне на настоящия доклад

Няма извършени уведомления от „Капман Дебтс Мениджмънт“ АД чрез E-register след 30.09.2020 г. до датата на изготвяне на настоящия доклад.

ВЪТРЕШНА ИНФОРМАЦИЯ по Регламент №596/2014 относно обстоятелствата, настъпили в периода от 01.07.2020 г. до датата на публикуване на настоящия документ

„Капман Дебтс Мениджмънт“ АД разкрива вътрешна информация на Комисията за финансов надзор, Българска фондова борса АД, MTF SOFIA и на обществеността чрез портала за емитенти на investor.bg, както и на интернет страницата на компанията–<https://capman.bg/debts/bg/>.

За периода от 01.07.2020 г. до датата на публикуване на настоящия документ е публикувана следната вътрешна информация по Регламент №596/2014:

Публикувано на 29.09.2020 г.

„УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА РЕШЕНИЕ ЗА УВЕЛИЧЕНИЕ НА КАПИТАЛА НА „КАПМАН ДЕБТС МЕНИДЖМЪНТ“ АД

На основание чл. 194, ал. 1, чл. 196, ал. 1 от ТЗ, чл. 112 и следващите от ЗППЦК и чл. 31, ал. 2, т.11 от Устава на Дружеството Съветът на Директорите на „Капман Дебтс Мениджмънт“ АД на свое заседание от 29.09.2020 г. взе решение за увеличаване на капитала на Дружеството при следните параметри:

Увеличаване на капитала на Дружеството от 50 000 лв. на 2 050 000 лв. чрез публично предлагане на 2 000 000 (два милиона) броя нови обикновени поименни безналични акции с право на глас, като всяка една нова акция е с номинална стойност 1 (един) лев и емисионна стойност 1,00 (един лев). Увеличението ще се счита за успешно проведено, ако бъдат записани и напълно заплатени най-малко 1 000 000 (един милион) броя от новите акции.

Целта на публичното предлагане е с набрания капитал „Капман Дебтс Мениджмънт“ АД да се позиционира на пазара на вземания, което ще е възможно след вписване в регистъра на финансовите институции по чл. 3а от ЗКИ на БНБ, като за целта Дружеството трябва да набере капитал от минимум 1 000 000 лева.”

III. Основни рискове и несигурности, пред които е изправено Дружеството през останалата част от финансовата година

Стратегията на „Капман Дебтс Мениджмънт“ АД е да се позиционира на пазара на вземания, като придобива просрочени обезпечени вземания и осъществява тяхното управление. Предвид настоящата икономическа обстановка и очакванията на мениджмънта на Дружеството за отражението ѝ върху определени сектори, намеренията са първоначално „Капман Дебтс Мениджмънт“ АД да се фокусира върху придобиване на просрочени вземания в следните сектори: производство и търговия с промишлени стоки, сектор туризъм–хотелиерство и ресторантьорство и сектор транспорт.

Пазарен риск

Пазарен риск е вероятността да бъдат реализирани загуби при управление на финансови средства под въздействие на неблагоприятни изменения в цените на финансовите инструменти, пазарните лихвени проценти и валутните курсове, както и на изменения, възникващи в преобладаващите пазарни цени на търгуеми финансови инструменти–акции, борсово търгуеми стоки, стратегически суровини, енергоносители и други. Този риск се поражда от характеристиките на макроикономическата среда и от състоянието на капиталовите пазари в страната и чужбина, действа извън Дружеството и не може да бъде диверсифициран. В условията на пандемия от вируса COVID-19 пазарите на финансови инструменти, суровини, енергоносители и други регистрират значителни спадове. Основните методи за ограничаването на пазарния риск и неговите отделни компоненти са събирането и обработването на информация за макроикономическата среда и на тази база прогнозиране и съобразяване на инвестиционната политика на Дружеството с очакваната динамика на тази среда.

Кредитен риск

Кредитният риск представлява вероятността от влошаване на международните кредитни рейтинги. Ниски кредитни рейтинги на дадена страна могат да доведат до по-високи лихвени нива, по-тежки условия на финансиране на икономическите субекти, в това число и на Дружеството. Тъй като българският пазар се явява главен за Дружеството, най-съществено влияние върху неговите финансови резултати ще има кредитният рейтинг на Република България.

Лихвен и валутен риск

Лихвеният риск представлява риск от неблагоприятна промяна на лихвените равнища, която би довела до повишаване на лихвените разходи на Дружеството и би довела до затруднения в кредитирането. Промяната на лихвените равнища би довела до промяна в цената на финансовия ресурс, използван от Дружеството при осъществяване на различни проекти.

Валутният риск е свързан с промяна на курса на лева към чуждестранните валути и влиянието на тази промяна по отношение на възвращаемостта на чуждестранните инвеститори в страната. По силата на въведения валутен борд, българският лев е фиксиран към еврото. България е член на валутно-курсовия механизъм ERM II или т.нар. „чакалня“ на еврозоната и на банковия съюз от 10 юли 2020 г., като Европейската централна банка определи базов курс за конвертирането на българския лев в евро от 1,95583 лв. за евро. България ще остане в „чакалната“ на еврозоната около две години, след което ще започне подготовката ѝ за влизане в еврозоната, което означава, че еврото може да замени лева най-рано през 2023-та година. При влизането в „чакалната“ България запазва едностранно режима си на валутен борд и трябва да поддържа валутния си курс в диапазон от плюс-минус 15% около централния курс, който за България е определен на 1,95583 лв. за евро. Системата на фиксиран курс към еврото пренася движението на курса евро/щатски долар в движение на курса лев/щатски долар. За вложителите в щатски долари валутният риск е свързан с това изменение на курса. Що се отнася до валутните операции на Дружеството, Ръководството на Дружеството възнамеряват то да извършва операции предимно в лева, така че дейността му няма да бъдат изложена на валутен риск.

Риск от природни бедствия и климатични промени

Този риск е свързан с възникването на обстоятелства, които не могат да бъдат нито предотвратени, нито отстранени с човешки решения или с някакви мероприятия. Това са стихийните бедствия, наводненията, земетресенията и други климатични катаклизми, войните, революциите, и др., които възпрепятстват дружествата да осъществяват своята дейност. Тъй като форсмажорните обстоятелства не могат да бъдат контролирани от дружествата, обичайно за покриването на някои от щетите, предизвикани от форсмажорни обстоятелства, дружествата сключват застраховки за придобитите от тях активи. Към датата на настоящия доклад, в България, във връзка с пандемията на COVID-19 след извънредно положение, продължило два месеца, по време на което действаше Закон за извънредното положение, са приети промени в Закона за здравето. Съгласно тези промени с решение на правителството на страната могат да се обявяват различни противоепидемични мерки. С изтичане на срока на извънредното положение на 13 май 2020 г., от 14 май 2020 г. се удължава периодично срока на обявената извънредна епидемиологична обстановка. В голямата си част противоепидемичните мерки са отменени, като тенденцията е при влошаване на обстановката да бъдат върнати някои от ограниченията. В част от държавите от Европейския съюз се регистрира втора вълна на епидемията. В България учебната година започна присъствено и още през първата ѝ седмица бяха регистрирани 500 ученика под карантина. Независимо от усилията, полагани от научната общност за създаване на ваксина, прогнозите са, че реално може да се очаква такава, одобрена за ползване в Европейския съюз през 2021 г. При влошаване на епидемичната обстановка в страната, е възможно да бъдат въведени отново по-строги ограничения, което ще рефлектира директно върху финансовото състояние на дружествата, принадлежащи към секторите, в които Дружеството планира да инвестира. В същото време, секторите, в които оперират дружества, чийто задължения Капман Дебтс Мениджмънт АД ще закупува, допринасят в значителна степен при формирането на brutния вътрешен продукт на страната и в някаква степен имат стратегическо значение. Дружеството очаква затягането на противоепидемичните мерки да окаже сериозен негативен ефект върху дейността на дружествата, в чийто задължения планира да инвестира. Тъй като към датата на настоящия доклад не е възможно да се прогнозира относно развитието на епидемиологичната обстановка, то не е възможно да се направи предварителна оценка как този риск ще повлияе на инвестиционната програма на Дружеството.

IV. Основни нефинансови ключови показатели/ключови показатели за ефективност, към които Дружеството ще се придържа през останалата част от годината

Околна среда

Важен аспект, имащ неблагоприятни последици за компонентите на околната среда, е проблемът с високата енергийна интензивност на българската икономика, която от своя страна води и до повишени емисии на парникови газове. Съгласно изводите в третия доклад за състоянието на Енергийния съюз, който Европейската комисия публикува в края на ноември 2017 г., в България се консумира рекордно за ЕС количество енергия и се отделят повече въглеродни емисии, отколкото във всяка друга страна членка. Индустриалните икономики са основани на идеята, че ресурсите на планетата са безкрайни, или най-малкото изобилстват и са лесно достъпни. От известно време знаем, че това не е така, много природни ресурси са изчерпаеми и рано или късно те ще свършат, ако настоящите модели на производство и потребление не се преразгледат. С цел осъществяване на оперативната дейност на Дружеството ще бъдат закупени активи-нови и от най-висок енергиен клас, няма да бъде използвана пластмаса за еднократна употреба и при наложително използване на хартия-ще бъде използвана рециклирана такава. Така „Капман Дебтс Мениджмънт“ АД ще допринесе за повишаване на устойчивостта към натиска върху околната среда, което е и в унисон с желаната посока на обществено развитие, имайки предвид, че в последните години в България успешно се прилагат мерки за постигане на по-висока енергийна ефективност на икономиката и мерки за ресурсно ефективна икономика.

Борбата с корупцията и подкупите

Ясната организационна структура и разпределението на отговорностите при осъществяване на дейността на „Капман Дебтс Мениджмънт“ АД ще са предпоставка за процеса по контрол с цел предотвратяване на корупцията и подкупите. Дружеството ще разработи и стриктно следва правила за мерките срещу изпирането на пари и финансирането на тероризма съгласно Закона за мерките срещу изпирането на пари. Доколкото корупцията и подкупите са предикатно престъпление за изпирането на пари, в рамките на обучението на персонала и мениджмънта по мерките срещу изпирането на пари и финансиране на тероризма, ще бъде наблегнато отделно на мерките за разпознаване и предотвратяване на корупцията и подкупите.

Мениджмънт на компанията

С цел растеж и развитие на Дружеството, то ще се фокусира върху разнообразието в персонала и мениджмънта по пол, раса, възраст, вероизповедание и т.н. ,както и към социалното приобщаване на служителите на Дружеството. Създаването на позитивна и приобщаваща работна среда е ключов фактор за иновацията и растежа. „Капман Дебтс Мениджмънт“ АД ще работи върху различни инициативи, за да гарантира, че разнообразието в персонала и мениджмънта е водещ принцип, да увеличи активното участие на жените и разнообразните групи при осъществяване на дейността си.

Социални въпроси и въпроси, свързани със служителите

Характерът на дейността на Дружеството изисква мениджмънта и служителите му да разполагат с висока характерна професионална квалификация. Степента на професионалната квалификация ще бъде основния критерий, по който ще бъдат избирани членове на мениджмънта или служители. При подбора на персонала ще бъдат прилагани основните конвенции на Международната организация на труда-въпросите на разнообразието, като представеност на двата пола и равно третиране в областта на заетостта и професиите (включително по отношение на възраст, пол, сексуална ориентация, религия, увреждане, етнически произход и други съответни аспекти). Служителите на Дружеството ще бъдат ангажирани при определяне на условията на заетост и условията на труд. Дружеството ще зачита синдикалните права на своите служители. При управлението на човешкия капитал ще бъде изрично наблегнато на професионалното развитие на наетите експерти, на системата за тяхното възнаграждение и обучение. И не на последно място, Дружеството е

ангажирано да осигури за своите служители здравословни и безопасни условия на труд.

V. Информация за сключените големи сделки между свързани лица, чието минимално съдържание се определя с наредба

За разглеждания отчетен период не са сключвани големи сделки между свързани лица, чието минимално съдържание да се определя с наредба.

Към датата на изготвяне на финансовия отчет:

- Не са правени предложения за сключване на сделки от съществено значение за Дружеството и неговата дейност;
- Не са правени предложения, които са необичайни по вид и/или условия, по които Дружеството е страна;
- Не са отпускани заеми, както и гаранции от всякакъв вид.

През отчетния период сделките извършвани между свързани лица са свързани с:

- ✓ сключен договор за брокерски услуги с ИП „Капман“ АД, с цел извършване на операции, свързани с търговия с финансови инструменти;
- ✓ платени комисионни във връзка със сключени сделки по договор за брокерски услуги към ИП „Капман“ АД.

През отчетния период членовете на Съвета на Директорите, както и свързани с тях лица не са сключвали с дружеството договори, които излизат извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия.

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ

1. Информация за промените в счетоводната политика на „Капман Дебтс Мениджмънт АД“ („Дружеството“, „Емитента“) през отчетния период, причините за тяхното извършване и по какъв начин се отразяват на финансовия резултат и собствения капитал на емитента

През отчетния период 01.07.2020 г.-30.09.2020 г. не са извършвани промени в счетоводната политика на Дружеството.

2. Информация за настъпили промени в група предприятия по смисъла на Закона за счетоводството на Емитента, ако участва в такава група

През отчетния период не са настъпвали промени в групата предприятия на Емитента по смисъла на Закона за счетоводството.

3. Информация за резултатите от организационните промени в икономическата група на Емитента като преобразуване, продажба на дружества от икономическата група, апортни вноски от дружеството, даване под наем на имущество, дългосрочни инвестиции, преустановяване на дейност

В рамките на групата на Емитента през отчетния период:

- не са извършени организационни промени;
- не е започнало производство по преобразуване;
- не е извършвана продажба на дружества от икономическата група;

- не са извършени апортни вноски;
- не е отдавано под наем имущество;

Дейността на „Капман Дебтс Мениджмънт“ АД не е преустановявана.

4. Становище на управителния орган относно възможностите за реализация на публикувани прогнози за резултатите от текущата финансова година, като се отчитат резултатите от текущото тримесечие, както и информация за факторите и обстоятелствата, които ще повлияят на постигането на прогнозните резултати най-малко до края на текущата финансова година

Дружеството няма публикувани прогнози за резултатите от текущата финансова година, включително за резултатите от текущия период.

5. Данни за лицата, притежаващи най-малко 5 на сто от гласовете в общото събрание на Емитента

Към 30.09.2020 г. в „Капман Дебтс Мениджмънт АД“ има информация за следните лица, притежаващи пряко най-малко 5 на сто от акциите с право на глас, както следва:

5.1. „КАПМАН ХОЛДИНГ“ АД

Брой акции с право на глас и техния дял от гласовете в общото събрание на акционерите на дружеството:

Към 30.09.2020 г.: 49 900 броя акции, представляващи 99.80% от гласовете, притежавани пряко

6. Данни за акции на Емитента, притежавани от членове на неговите управителни и контролни органи

Членове на Съвета на Директорите	Брой притежавани акции към 30.09.2020 г.
„Капман Холдинг“ АД	49900
Борислава Богданова	0
Иванка Павлова	0

7. Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания в размер на най-малко 10 на сто от собствения капитал на Емитента

През отчетния период 01.07.2020 г.-30.09.2020 г. няма възникнали или висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания в размер на най-малко 10% от собствения капитал.

8. Информация за отпуснатите от Емитента или от негово дъщерно дружество заеми, предоставяне на гаранции или поемане на задължения общо към едно лице или негово дъщерно дружество, в това число и на свързани лица с посочване на характера на взаимоотношенията между Емитента и лицето, размера на неизплатената главница, лихвен процент, краен срок на погасяване, размер на поето задължение, условия и срок

„Капман Дебтс Мениджмънт“ АД няма сключени договори за заем в качеството му на заемополучател.

Информация по Приложение №9 от Наредба №2

1. Промяна на лицата, упражняващи контрол върху дружеството

Към 30.09.2020 г. няма промяна на лицата, упражняващи контрол върху Дружеството.

2. Откриване на производство по несъстоятелност за дружеството или за негово дъщерно дружество и всички съществени етапи, свързани с производството

Няма открито производство по несъстоятелност за Дружеството или за неговите дъщерни дружества.

3. Сключване или изпълнение на съществени сделки

Дружеството няма сключвани или изпълнени съществени сделки.

4. Решение за сключване, прекратяване и разваляне на договор за съвместно предприятие

Дружеството няма решения за сключване, прекратяване и разваляне на договор за съвместно предприятие.

5. Промяна на одиторите на дружеството и причини за промяната

На проведеното извънредно общо събрание на акционерите от дата 24.09.2020 г. за одитор на индивидуалния отчет на Дружеството за 2020 г. е избран „Филипов Одитинг“ ООД. Изборът на нов одитор е извършен в следствие на получено официално писмо-отвод от досегашния одитор на Дружеството-Деян Венелинов Константинов, избран за одитор (чрез „Константинов одит“ ЕООД, ЕИК 201019226) на проведеното на 24.04.2020 г. извънредно общо събрание на акционерите на „Капман Дебтс Мениджмънт“ АД.

6. Образуване или прекратяване на съдебно или арбитражно дело, отнасящо се до задължения или вземания на дружеството или негово дъщерно дружество, с цена на иска най-малко 10 на сто от собствения капитал на дружеството

Няма такива дела.

7. Покупка, продажба или учреден залог на дялови участия в търговски дружества от Емитента или негово дъщерно дружество

Няма такива.

8. Други обстоятелства, които дружеството счита, че биха могли да бъдат от значение за инвеститорите при вземането на решение да придобият, да продадат или да продължат да притежават публично предлагани ценни книжа

Няма други такива освен посочените във Вътрешната информацията по Регламент 596.

Представяващ:

Капман Холдинг АД /чрез Н.Ялъмов/
Председател на Съвета на Директорите

